



Luik B

In de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad bekend te maken kopie
na neerlegging ter griffie van de akte

be
z
B
St



14024643

GRIFFIE RECHTBANK
VAN KOOPHANDEL

15 JAN. 2014

DENDERMONDE

Ondernemingsnr : **0467.544.255**

Benaming

(voluit) : **Dams Alex**

(verkort) :

Rechtsvorm : Besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid

Zetel : 9400 Ninove (Appelterre-Eichem), Ten Beukeboom 16
(volledig adres)

Onderwerp akte : Statutenwijziging

Ingevolge proces-verbaal opgemaakt en gesloten door het ambt van geassocieerd notaris Ingrid Evenepoel te Ninove, op 23 december 2013, blijkt dat de buitengewone algemene vergadering van de aandeelhouders van de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid 'DAMS ALEX', met zetel te 9400 Ninove (Appelterre-Eichem), Ten Beukenboom 16, de volgende beslissingen heeft genomen:

Eerste beslissing:

De vergadering neemt kennis van de voormelde beslissing tot dividenduitkering de dato 19 december 2013.

De vergadering stelt aldus vast dat ingevolge deze beslissing de enige aandeelhouder een schuldvordering heeft op de vennootschap ten belope van zijn tussentijds dividend.

De enige aandeelhouder verklaart deze schuldvordering overeenkomstig artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992 onmiddellijk te willen inbrengen in het kapitaal van de vennootschap mits inhouding en doorstorting van een roerende voorheffing van tien procent (10%) van het tussentijds dividend.

Dit alles kadert in de wetgeving "overgangsbepalingen liquidatiebelasting" dat ingevoerd is in artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992.

Tweede beslissing:

De vergadering ontslaat eenparig de voorzitter van het voorlezen van het verslag van de revisor omtrent de kapitaalverhoging door inbreng in natura, daar alle aanwezige aandeelhouders erkennen afschrift van dit verslag ontvangen te hebben en er kennis van te hebben genomen. Ze verklaren er geen opmerkingen op te formuleren.

Conclusies van de bedrijfsrevisor:

De conclusies van het verslag van de bedrijfsrevisor de dato 21 december 2013, opgesteld door de burgerlijke vennootschap onder vorm van een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Van Cauter - Saeys & Co Bedrijfsrevisorenkantoor, vertegenwoordigd door de Burgerlijke vennootschap onder de vorm van een BVBA I. Saeys-bedrijfsrevisor, vertegenwoordigd door mevrouw Inge Saeys - zaakvoerder, te Aalst, Gentse Steenweg 55 luiden letterlijk als volgt:

"CONCLUSIES

De inbreng in natura ten belope van € 894.600,00 naar aanleiding van de kapitaalverhoging in de BVBA DAMS ALEX ten belope van € 894.600,00 bestaat uit het vorderingsrecht ten gevolge van de uitkering van belaste niet betaalde reserves aan de heer Alex Dams.

Bij het beëindigen van onze controlewerkzaamheden, zijn wij van oordeel dat:

a)De verrichting werd nagezien overeenkomstig de normen uitgevaardigd door het Instituut van de Bedrijfsrevisoren inzake inbreng in natura en dat het bestuursorgaan van de vennootschap verantwoordelijk is voor de waardering van de ingebrachte bestanddelen, voor de bepaling van het aantal door de vennootschap uit te geven aandelen ter vergoeding van de inbreng in natura, alsook voor de naleving van de fiscale regels met betrekking tot de procedure voor uitkering van reserves met inhouding van een roerende voorheffing van 10 %;

b)onder voorbehoud van de niet-annulering van de algemene vergadering van 19/12/2013 die beslist heeft over de dividenduitkering die aan de oorsprong ligt van het ingebrachte vorderingsrecht op grond van de niet-naleving van de vormvoorschriften inzake de bijeenroeping van de algemene vergadering en voor er zover geen kapitaalvermindering tot stand komt binnen de 4 jaar na de bovenvermelde inbreng in natura:

a.de beschrijving van elke inbreng in natura beantwoordt aan de normale vereisten van nauwkeurigheid en duidelijkheid;

b.de voor de inbreng in natura door de partijen weerhouden methoden van waardering bedrijfseconomisch verantwoord zijn en dat de waardebeoordelingen waartoe deze methoden van waardering leiden tenminste

Op de laatste blz. van **Luik B** vermelden : **Recto** : Naam en hoedanigheid van de instrumenterende notaris, hetzij van de perso(o)n(en) bevoegd de rechtspersoon ten aanzien van derden te vertegenwoordigen

Verso : Naam en handtekening.

Bijlagen bij het Belgisch Staatsblad - 24/01/2014 - Annexes du Moniteur belge

overeenkomen met het aantal en de fractiewaarde en desgevallend met de agio van de tegen de inbreng uit te geven aandelen, zodat de inbreng in natura niet overgewaardeerd is.

De vergoeding van de inbreng in natura bestaat uit 182 nieuwe aandelen, zonder vermelding van nominale waarde, van de vennootschap BVBA DAMS ALEX en worden toegekend aan de heer Alex Dams.

Wij willen er tenslotte aan herinneren dat onze opdracht er niet in bestaat een uitspraak te doen betreffende de rechtmatigheid en billijkheid van de verrichting.

Gedaan te Aalst,

Op 21 december 2013

Burg. BVBA Van Cauter - Saeys & Co Bedrijfsrevisorenkantoor

vertegenwoordigd door Burg. BVBA I. SAEYS - bedrijfsrevisor,

vertegenwoordigd door mevrouw Inge Saeys -zaakvoerder"

Een exemplaar van bovengenoemd revisoraal verslag zal met deze akte ondertekend en geregistreerd worden, en nadien met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal worden neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel.

Derde beslissing:

De vergadering ontslaat eenparig de voorzitter van het voorlezen van het bijzonder verslag van de zaakvoerder aangaande de inbreng in natura en kapitaalverhoging overeenkomstig artikel 537 Wetboek Inkomstenbelastingen 1992, daar alle aanwezige aandeelhouders erkennen afschrift van dit verslag ontvangen te hebben en er kennis van te hebben genomen. Ze verklaren er geen opmerkingen op te formuleren.

Een exemplaar van bovengenoemd bijzonder verslag van de zaakvoerder zal met deze akte ondertekend en geregistreerd worden, en nadien met een uitgifte van onderhavig proces-verbaal worden neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel.

Vierde beslissing:

De vergadering beslist, onder de voorwaarden en bepalingen van artikel 537 WIB, het kapitaal te verhogen met een bedrag van negentig procent (90%) van het tussentijds dividend, zijnde achthonderdvierennegentigduizend zeshonderd euro (€ 894.600,00) om het kapitaal te brengen van twintigduizend euro (€ 20.000,00) op negenhonderdveertigduizend zeshonderd euro (€ 914.600,00), door uitgifte van honderd tweeëntachtig (182) nieuwe aandelen, zonder nominale waarde. Deze aandelen hebben dezelfde aard en bieden dezelfde rechten en plichten als de bestaande aandelen en zullen in de winsten delen pro rata temporis vanaf de onderschrijving, met dien verstande dat later doorgevoerde kapitaalverminderingen prioritair zullen worden aangerekend op het kapitaal dat valt onder het regime van artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992.

De vergadering beslist dat de kapitaalverhoging zal worden verwezenlijkt door de inbreng door de enige aandeelhouder van de zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering, zijnde negentig procent (90%) van de vordering tot uitkering van het tussentijds dividend, met name voor een totaal bedrag van achthonderdvierennegentigduizend zeshonderd euro (€ 894.600,00) die hij heeft ten laste van de vennootschap en welke uitvoerig beschreven staat in het verslag van de bedrijfsrevisor.

Vijfde beslissing:

Tussenkomst – inschrijving op en volstorting van de eerste kapitaalverhoging:

Is vervolgens tussengekomen, de enige aandeelhouder, de heer Dams Alex, die verklaart volledig op de hoogte te zijn van de financiële toestand en van de statuten van de vennootschap en die uiteenzet dat zij een zekere, vaststaande en opeisbare schuldvordering heeft ten laste van de vennootschap die uitvoerig staat beschreven in voormeld verslag van de bedrijfsrevisor.

Na deze uiteenzetting verklaart de enige aandeelhouder negentig procent (90%) van deze schuldvordering ten belope van achthonderdvierennegentigduizend zeshonderd euro (€ 894.600,00) in de vennootschap in te brengen onder de voorwaarden omstandig omschreven in voormeld revisoraal verslag, bij wijze van kapitaalverhoging, wetende dat de resterende tien procent (10%) als roerende voorheffing wordt ingehouden en doorgestort.

Vergoeding voor de inbreng:

Als vergoeding voor deze inbreng waarvan de vergadering erkent volledig op de hoogte te zijn, worden aan de enige aandeelhouder, de heer Dams Alex, die aanvaardt, honderd tweeëntachtig nieuwe volledig gestorte aandelen toegekend.

De vergadering erkent volledig te zijn ingelicht over de draagwijdte van het regime zoals voorzien in artikel 537 Wetboek inkomstenbelastingen 1992, en meer in het bijzonder de bepaling die voorziet in een bijzondere aanslag bij wijziging van de dividendpolitiek ten opzichte van de 5 voorbije boekjaren.

Vaststelling van de kapitaalverhoging:

De vergadering stelt vast en verzoekt mij, notaris, akte te nemen van het feit dat de voormelde kapitaalverhoging van achthonderdvierennegentigduizend zeshonderd euro (€ 894.600,00) daadwerkelijk verwezenlijkt werd en dat het kapitaal aldus daadwerkelijk gebracht werd op negenhonderdveertigduizend zeshonderd euro (€ 914.600,00), vertegenwoordigd door tweehonderdtweeëntwintig euro (€ 222,00) aandelen, zonder nominale waarde.

Zesde beslissing:

De vergadering beslist om artikel 5 van de statuten in overeenstemming te brengen met de nieuwe aandelen- en kapitaaltoestand. Voortaan luidt artikel 5 als volgt:

"Artikel 5. Kapitaal.

Het maatschappelijk kapitaal is vastgesteld op negenhonderdveertigduizend zeshonderd euro (€ 914.600,00), vertegenwoordigd door tweehonderdtweeëntwintig (222,00) aandelen zonder nominale waarde.

Elk aandeel geeft een gelijk recht bij de verdeling van de winsten en de opbrengsten van de vereffening."

Zevende beslissing:

Als gevolg van deze wijzigingen, beslist de vergadering dat de statuten zullen worden aangepast aan de genomen beslissingen en dat een volledige coördinatie zal worden neergelegd ter griffie van de rechtbank van koophandel.

De vergadering gelast ondergetekende notaris over te gaan tot de coördinatie van de statuten overeenkomstig de vigerende wetgeving.

Achtste beslissing:

De vergadering verleent alle machten aan de zaakvoerder tot uitvoering van de genomen beslissingen, waaronder de betaling van de roerende voorheffing ten belope van tien (10%) procent van het tussentijds dividend waarvan hiervoor sprake.

Voor beknopt uittreksel

Samen neergelegd met dit uittreksel:

- de expeditie van de akte, bevattende het verslag van de revisor omtrent de kapitaalverhoging door inbreng in natura en het bijzonder verslag van de zaakvoerder;
- de gecoördineerde statuten.